

社会福祉法人 すみれ福祉会
理事長 清水 悟 様

令和1年5月21日
辻・本郷税理士法人 甲府中央事務所
担当 保坂
戸泉

平成30年度の決算概略について

掲題の件、以下のとおりご報告いたします。

1. 経常活動による収支

I. すみれ保育園

保育事業収入は処遇改善費加算や未満児の増加等の要因もあり前期 9,034 万円→今期 9,630 万円と 596 万円の増加しております。

費用について

人件費につきましては、すみれ韮崎保育園へ3名の正職員が転籍し、非常勤職員が増えたことで、前期 7,341 万円→今期 6,815 万円と 526 万円の減少しております。事業費については園舎内のLED電球取替等の営繕等の影響から対前年比 145 万円増加しております。事務費について、前事業年度では50周年記念式典費用で約 122 万円の支出がありました。当年度はその分支出が減少しているため、事務費全体の支出が減少しています。

II. すみれ韮崎保育園

保育事業収入は 11,080 万円となっております。

当期の夏季賞与はすみれ保育園から転籍した3名分の支給でしたが、次年度は対象者の拡充により、増加人員×基本給2か月分（約 570 万円）の支給増が見込まれます。また新園舎建設に伴う諸費用の増加も見込まれます。

III. 本部

前事業年度は50周年記念式の寄付金としての収入がありました。その結果当年度はその分寄附金収入が減少しています。

IV. すみれ福社会全体として

すみれ葦崎保育園の開園に伴い、保育所全体の定員が増加したことにより、当然ですが法人全体として収入、費用の全てが増加しております。

なお、収入につきまして、前年度に比べ、11,594万円増加しております。

2. 施設整備等による収支

- 葦崎市より園舎・遊戯棟の無償譲渡を受け、固定資産税評価相当額の5,598万円を収入として計上しており、同額を建物取得支出として計上しています。なお、新園舎建設後、解体予定となっております。
- 東京エレクトロンよりオーディオ機材一式(30万円)の寄付収入があり、収入と同額を器具及び備品取得支出として計上しています。
- 新園舎の基本設計代149万円は建物仮勘定として計上しています。園舎完成時に建物へ振り替えます。
- 看板一式 14万円
- ロッカー5セット 62万円
- お散歩ワゴン3台 35万円
- 平均台1台 10万円
- 配膳台2台 24万円
- 身長計1台 14万円

3. 財務活動による収支

- 当年度はすみれ保育園で700万円、すみれ葦崎保育園で200万円を施設・設備整備積立金へ積み立てを行っております。すみれ葦崎保育園については施設整備積立の増額を検討しましたが、経常活動による収支でも触れた通り、夏季賞与の満額支給や次年度から始まる新園舎建設に伴う急な支出に対応するため、資金にゆとりを持たせております。

4. その他の特記事項

<本部>

- すみれ保育園の保育所サービス区分より250万円繰り入れを実施しました。

<すみれ保育園><すみれ葦崎保育園>

- すみれ保育園とすみれ葦崎保育園間で職員の異動がありましたので、退職給付引当金を移管しました。

これらの結果、法人全体で当期資金収支差額は1,554万円となりました。

内訳(すみれ保育園500万円、すみれ葦崎保育園1,054万円)

以上です。

すみれ幼稚園拠点区分 貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	16,856,194	0	16,856,194	流動負債	10,962,277	0
現金預金	12,548,654	0	12,548,654	事業未払金	5,511,272	0
未収補助金	3,500,100	0	3,500,100	預り金	18,000	0
未収収益	768,720	0	768,720	職員預り金	789,805	0
立替金	3,720	0	3,720	賞与引当金	4,643,200	0
前払費用	35,000	0	35,000			
固定資産	59,829,807	0	59,829,807	固定負債	2,173,220	0
基本財産	52,452,719	0	52,452,719	退職給付引当金	2,173,220	0
建物	52,452,719	0	52,452,719	負債の部合計	13,135,497	0
その他の固定資産	7,377,088	0	7,377,088	純 資 産 の 部		
器具及び備品	1,713,468	0	1,713,468	基本金	55,979,422	0
建設仮勘定	1,490,400	0	1,490,400	第1号基本金	55,979,422	0
退職給付引当資産	2,173,220	0	2,173,220	国庫補助金等特別積立金	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	2,000,000	0	2,000,000	その他の積立金	2,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	2,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	5,571,082	0
				(うち当期活動増減差額)	7,571,082	0
				純資産の部合計	63,550,504	0
資産の部合計	76,686,001	0	76,686,001	負債及び純資産の部合計	76,686,001	0

すみれ葦崎保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 すみれ福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	
	保育所			
収入	保育事業収入	110,803,223	110,803,223	0
	施設型給付費収入	107,280,723	107,280,723	0
	施設型給付費収入	107,280,723	107,280,723	0
	私的契約利用料収入	22,400	22,400	0
	その他の事業収入	3,500,100	3,500,100	0
	補助金事業収入(一般)	3,500,100	3,500,100	0
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0
	受取利息配当金収入	79	79	0
	その他の収入	1,098,180	1,098,180	0
	受入研修費収入	55,000	55,000	0
	利用者等外給食費収入	1,043,180	1,043,180	0
	事業活動収入計(1)	111,906,482	111,906,482	0
事業活動による支出	人件費支出	72,281,749	72,281,749	0
	職員給料支出	49,846,620	49,846,620	0
	職員賞与支出	8,379,100	8,379,100	0
	非常勤職員給与支出	5,718,700	5,718,700	0
	退職給付支出	845,500	845,500	0
	法定福利費支出	7,491,829	7,491,829	0
	事業費支出	19,838,673	19,838,673	0
	給食費支出	8,129,136	8,129,136	0
	保健衛生費支出	92,509	92,509	0
	保育材料費支出	1,017,048	1,017,048	0
	水道光熱費支出	3,047,649	3,047,649	0
	消耗器具备品費支出	5,466,923	5,466,923	0
	保険料支出	308,400	308,400	0
	賃借料支出	168,004	168,004	0
	旅費交通費支出	30,010	30,010	0
	印刷製本費支出	158,112	158,112	0
	修繕費支出	77,062	77,062	0
	通信運搬費支出	177,672	177,672	0
	会議費支出	45,188	45,188	0
	業務委託費支出	515,142	515,142	0
	保守料支出	391,080	391,080	0
	手数料支出	35,888	35,888	0
	租税公課支出	5,250	5,250	0
	雑支出	173,600	173,600	0
	事務費支出	3,307,703	3,307,703	0
	福利厚生費支出	367,242	367,242	0
	旅費交通費支出	103,190	103,190	0
	研修研究費支出	236,472	236,472	0
	事務消耗品費支出	672,908	672,908	0
	通信運搬費支出	47,557	47,557	0
	業務委託費支出	1,418,451	1,418,451	0
	検査委託費支出	18,360	18,360	0
	医事委託費支出	282,050	282,050	0
	その他の委託費支出	1,118,041	1,118,041	0
	手数料支出	732	732	0
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0
	租税公課支出	5,300	5,300	0
	諸会費支出	143,751	143,751	0
	雑支出	12,100	12,100	0
	雑支出	12,100	12,100	0
事業活動支出計(2)	95,428,125	95,428,125	0	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,478,357	16,478,357	0	
施設整備等寄附金収入	56,279,422	56,279,422	0	

すみれ葦崎保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 すみれ福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去
		保育所			
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	56,279,422	56,279,422	0
		施設整備等収入計(4)	56,279,422	56,279,422	0
	支出	固定資産取得支出	59,360,022	59,360,022	0
		建物取得支出	55,979,422	55,979,422	0
		器具及び備品取得支出	1,890,200	1,890,200	0
建設仮勘定取得支出		1,490,400	1,490,400	0	
	施設整備等支出計(5)	59,360,022	59,360,022	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,080,600	△3,080,600	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	7,250,000	7,250,000	0
		その他の活動収入計(7)	7,250,000	7,250,000	0
	支出	積立資産支出	2,860,640	2,860,640	0
		退職給付引当資産支出	860,640	860,640	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
拠点区分間繰入金支出		7,250,000	7,250,000	0	
	その他の活動支出計(8)	10,110,640	10,110,640	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,860,640	△2,860,640	0	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,537,117	10,537,117	0	
前期末支払資金残高(11)			0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)			10,537,117	10,537,117	0

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		すみれ保育園	すみれ葦崎保育園	合計	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	96,304,208	110,803,223	207,107,431	
	借入金利息補助金収入	86,400	0	86,400	
	経常経費寄附金収入	45,000	5,000	50,000	
	受取利息配当金収入	2,215	79	2,294	
	その他の収入	220,502	1,098,180	1,318,682	
	事業活動収入計 (1)	96,658,325	111,906,482	208,564,807	
支出	人件費支出	67,744,708	72,281,749	140,026,457	
	事業費支出	10,076,647	19,838,673	29,915,320	
	事務費支出	2,792,641	3,307,703	6,100,344	
	支払利息支出	86,400	0	86,400	
	事業活動支出計 (2)	80,700,396	95,428,125	176,128,521	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	15,957,929	16,478,357	32,436,286	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	0	56,279,422	56,279,422	
		施設整備等収入計 (4)	0	56,279,422	56,279,422
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,080,000	0	3,080,000	
固定資産取得支出	0	59,360,022	59,360,022		
	施設整備等支出計 (5)	3,080,000	59,360,022	62,440,022	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,080,000	△3,080,600	△6,160,600	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	7,250,000	7,250,000	14,500,000	
		その他の活動収入計 (7)	7,250,000	7,250,000	14,500,000
	支出				
	積立資産支出	7,700,267	2,860,640	10,560,907	
拠点区分間繰入金支出	7,250,000	7,250,000	14,500,000		
その他の活動による支出	179,667	0	179,667		
	その他の活動支出計 (8)	15,129,934	10,110,640	25,240,574	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7,879,934	△2,860,640	△10,740,574	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,997,995	10,537,117	15,535,112	
前期末支払資金残高 (11)		20,761,610	0	20,761,610	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		25,759,605	10,537,117	36,296,722	